



莱茵电梯

NEEQ : 834514

苏州莱茵电梯股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年1月，莱茵电梯获世界电梯2018年度工程大赛金奖，这是莱茵电梯第三次获此殊荣。此次得奖项目，是为澳门龙环葡韵步行径系统安装的斜行电梯。莱茵电梯作为国内斜行电梯领域领导者再获权威加冕，成为践行“0-90度，任意斜行”理念过程中的又一里程碑；

2018年2月，莱茵电梯发布“波恩”系列新品，同年4月，第一台“波恩”电梯产品成功下线；

2018年3月，莱茵电梯首推质量月活动，活动主题为“强化质量意识、提升质量水平”，明确“重视质量、关注质量、追求质量”的常态化要求。在机遇与挑战并存的新时代，严把质量关，塑造质量自信，是莱茵电梯的立身之本；

2018年5月，莱茵电梯参加上海第十三届中国国际电梯展览会。与会期间，莱茵电梯同时举办了“莱茵斜行电梯品牌发布会”和“全国首届斜行电梯高峰论坛”，活动取得圆满成功；

2018年6月，中国电梯协会领导莅临莱茵电梯本部，视察生产情况并指导工作，寄语立足安全、走向自律。莱茵电梯始终致力于为客户创造价值，为乘客提供安全舒适的乘梯体验，进一步贯彻“让人生没有险峰”的核心价值。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
莱茵电梯、本公司、公司	指	苏州莱茵电梯股份有限公司
股东大会	指	苏州莱茵电梯股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州莱茵电梯股份有限公司董事会
监事会	指	苏州莱茵电梯股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司章程》	指	《苏州莱茵电梯股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
LMG	指	公司股东之一，中文名：德国莱茵电梯及通用设备有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018年1-6月
上期	指	2017年1-6月
期初、年初	指	2018年1月1日或2017年12月31日
期末	指	2018年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蒋黎明、主管会计工作负责人树剑军及会计机构负责人（会计主管人员）吕婷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2、苏州莱茵电梯股份有限公司第二届董事会第二次会议决议； 3、苏州莱茵电梯股份有限公司第二届监事会第二次会议决议； 4、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州莱茵电梯股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	莱茵电梯
证券代码	834514
法定代表人	Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
办公地址	江苏省常熟市古里镇增福路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张劲松
电话	0512-52849350
传真	0512-52842228
电子邮箱	zhangjinsong@rhine-inc.com
公司网址	http://www.rhine-inc.com
联系地址及邮政编码	江苏省常熟市古里镇增福路（邮编：215500）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-03-09
挂牌时间	2015-12-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	通用设备制造业（C3435）
主要产品与服务项目	研发、制造、销售电梯、自动扶梯、自动人行道、立体停车设备、客运缆车、客运索道和相关零部件，提供安装、改造和维修、保养服务，以及技术咨询、设备租赁和营运服务；货物和技术进出口（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；以及其他人员和货物立体运输设备及零部件的生产和销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
实际控制人及其一致行动人	Liming Jiang（中文名：蒋黎明）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913205007715256063	否
注册地址	江苏省常熟市古里镇增福路	否
注册资本（元）	100,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	91,618,578.54	105,939,930.66	-13.52%
毛利率	29.74%	25.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-939,378.37	4,406,214.48	-121.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,763,731.94	1,377,320.42	-228.06%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.68%	3.38%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.28%	1.06%	-
基本每股收益	-0.01	0.04	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	449,682,227.91	433,047,128.71	3.84%
负债总计	312,397,360.02	294,822,882.45	5.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,284,867.89	138,224,246.26	-0.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.38	-0.72%
资产负债率（母公司）	69.56%	68.10%	-
资产负债率（合并）	69.47%	68.08%	-
流动比率	118.00%	121.00%	-
利息保障倍数	0.84	5.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,583,111.22	-7,260,817.56	78.20%
应收账款周转率	0.65	0.63	-
存货周转率	0.57	0.76	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.84%	-3.54%	-
营业收入增长率	-13.52%	-32.18%	-
净利润增长率	-121.32%	-53.47%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,200,000	100,200,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

自成立以来，公司专业从事电梯整机、配套部件的研发、生产、销售并提供相应安装和维保服务。电梯作为当今社会不可或缺的提升设备之一，为人们生活、工作、出行带来了极大便利。作为国内电梯行业的后进者，针对国内电梯行业充分竞争的现状，公司采取了差异化的竞争策略。在传统电梯市场上，公司依靠“质量+服务+价格”的竞争策略来赢得传统的客户资源；在高端电梯市场上，公司依靠“定制+技术+质量+服务”的竞争策略来抢占高端市场份额；在新型电梯市场上，公司依靠“品牌+技术+质量+服务”的竞争策略来开拓新的客户市场。为了充分发挥上述市场竞争策略，公司加强了研发、采购、生产、销售以及安装维保等业务流程管理，并持续为新产品、新工艺、新技术投入了足够的研发资源。在新型电梯市场上，公司开创了国内首例斜行电梯的先河。

1、销售模式

报告期内，公司采取了扁平化管理结构，及时了解市场信息，并根据市场信息不断调整其内部流程，最终满足客户的需求。经过十余年的市场经营，公司与多家电梯经销商稳固了共赢合作关系，并与多家实力雄厚的地产商达成了战略合作关系，进一步稳定了产品的销售规模，降低了销售费用。对传统的电梯市场，作为国内电梯市场的后进者，除了价格因素外，公司主要依靠产品的质量和提供的服务来赢得客户的信赖。

报告期内，公司销售团队通过市场调研，将市场需求及时反馈给研发部门，并形成新的提升方案。作为国内斜行电梯这一新型细分电梯市场的拓荒者，公司拥有明显的竞争优势。

综上，公司在传统电梯市场中依靠质量和服务赢得客户的信赖，并借此在竞争市场中生存下来；通过满足客户特殊需求来开拓新的细分市场，借助于细分市场实现了公司的发展。

2、研发模式

创造性研发：公司研发部门收集销售部门反馈的特殊市场需求，并出具可行性研究报告。公司设立专项研发资金，组建专项研发小组，并通过实验来验证产品的可行性，并深耕引导特型市场。

改进型研发：公司研发部门收集销售部门、生产部门、工程部门对现有产品销售、生产和现场施工提出的合理化建议，改进现有产品在生产环节、安装环节便捷化，保证每台电梯在工程施工过程中的一致性。

换代性研发：公司了解行业部件生产厂商的科技进步，经研发团队自行评估后，最终应用到新一代产品配置中。

由市场提出研究课题，公司与科研及高校单位在电梯制造技术方面开展“产、学、研”合作，科研及高校单位提供先进的电梯科研理论，公司技术中心结合实践对相关技术理论进行优化，公司充分利用前沿科技资源，不断提升产品的技术水平。

3、采购模式

电梯生产所需的原材料包括钢材、电器元器件、轿厢等，定型电梯部件作为业务配套部件。不同类别电梯之间有类同，但不易相互替代。总体来说，电梯属于定制化产品，按订单进行生产，这就决定了原材料采购属于订单式采购。在满足项目付款进度的前提下，公司利用 ERP 系统有效地管理其原材料的库存数量，进而有效控制公司的采购资金成本。

4、生产模式

电梯产品的特殊性要求其技术分解、生产订单化作业。在收到项目预付款后，公司对产品进行技术分解，制定自制、外协和定型部件外购单据。根据合同供货时间要求，公司在收到发货款后 2 周内安排出货，所以每个订单的实际生产周期控制在 2 周以内，这保证了订单的有效性和流动资金的有效投入。

5、安装交收模式

公司生产厂车间仅完成电梯部件部分生产和集合，电梯整机产品需要在项目现场完成安装、调试。

工程安装是电梯生产后续过程中必不可少的环节。根据项目安装计划，工程部及时组织工程人员进驻项目现场，确定到货日期、整理场地、搬运器械等。在产品运抵项目现场后，工程人员及时完成接货、安装、验收、移交。

未来期间，公司将借助于优化的商业模式不断增强其研发能力，不断开拓新的客户市场，将资源优势持续不断地转化为竞争优势，进而增强其持续经营能力和盈利能力。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 9,161.86 万元，较上期 10,593.99 下降 13.52%，主要原因是：1、市场竞争愈趋激烈，公司传统电梯产品缺乏竞争力，订单及出货量均有小幅下降，斜梯等特型电梯市场效应及经济利益尚未体现；2、按经销方式分，整梯直销业务收入 4,652.18 万元，代理销售业务收入 2,726.50 万元，较上期均有不同程度的下降；3、收入的确认受产品的最终安装及验收情况影响较大，本期验收的项目较上期降幅较大。

报告期内，公司实现净利润-93.94 万元，上期为 440.62 万元，同比减少 534.56 万元，主要原因是：1、本期主营业务毛利率虽有所上升，但由于收入小幅下降，实现毛利额 2,598.71 万元，较上期减少 32.25 万元；2、报告期内期间费用 2,623.86 万元，较上期增 163.45 万元，其中管理费用基本持平，经营费用同比上升 18.03%，财务费用同比下降 14.45%；3、本期营业外净收入、其他收益、资产处置收益 96.98 万元，较上期减 336.19 万元。主要是上期处置旧厂区收益的因素。

报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额为-158.31 万元，上期为-726.08 万元，现金流量净额较上期增 567.77 万元，主要原因是本期用于经营支出的现金流出较上期大幅减少。公司应收账款周转率为 0.65，较上期略有上升；存货周转率为 0.57，较上期下降 0.19，公司营运能力亟待提升。

三、 风险与价值

1、 市场竞争风险

经过 100 多年的发展，电梯行业已发展成为传统的成熟型行业。自改革开放以来，短短 30 多年时间，国内电梯行业走过了起步阶段、发展阶段并进入了成熟阶段。目前国内电梯整机产品、配件产品的产量、销量均位居全球第一。国内电梯的市场需求层次分明，市场竞争激烈，尤其是在传统的中低端电梯市场中竞争非常激烈。考虑到行业既有的竞争格局、品牌的市场认可度、产能的供给能力以及营销网络的覆盖范围等因素，与国内知名的电梯生产厂商相比，公司依然面临着较大的竞争差距。为此，未来期间，公司将借助于德国电梯品牌和技术创新等市场竞争优势扩大其市场份额，同时进一步开拓斜行电梯细分市场。

2、 市场需求风险

电梯的应用领域非常广泛，包括住宅、写字楼、医院、超市、酒店、轨道交通、机场等等。目前国内电梯下游应用市场份额较大的依然是住宅类应用市场。近年来，受到国家宏观调控政策的影响，国内商品住宅类房地产的增长速度明显放缓。虽然其他替代商品住宅的下游应用市场发展较快，比如保障性住房、轨道交通等，替代性市场的发展在一定程度上弥补了因商品住宅发展放缓而导致电梯市场需求下降产生的缺口。但是，从国内商品住宅的市场需求规模与替代的市场需求规模相比较来看，国内商品住宅发展放缓对电梯市场的影响还是比较明显的。未来期间，若国家对国内商品住宅仍维系现有的宏观调控政策，且其他电梯应用市场未能同等规模地代替商品住宅市场需求，则国内电梯市场需求会进一步下滑，那些传统的、中低端的、规模小的、竞争力较弱的电梯生产厂商将面临着较大的市场需求风险。为此，未来期间，公司将投入相当资源用于商品住宅类之外的市场开拓，通过市场替补方式防范或规避

个别市场需求的风险。

3、质量风险

电梯产品属于特种设备，产品质量的优劣关系到产品使用者的人身安全和财产安全。根据相关法律法规和规章制度，国家电梯质量安全主管部门对电梯生产厂商生产的电梯产品进行严格的质量监管，比如《特种设备安全法》明确规定了特种设备生产单位应当保证特种设备生产符合安全技术规范及相关标准的要求，对其生产的特种设备的安全性能负责。未来期间，若公司因业务人员工作失误或其他原因而使得产品发生重大的质量问题，则公司将面临市场信赖危机或市场淘汰的风险。为此，未来期间，公司通过标准、规范的设计、生产、安装、验收等业务流程和健全、有效的产品质量控制体系严控产品质量安全事故的发生。

4、产能制约风险

电梯整机制造的规模效益比较明显，需要较大规模的固定资产投入。随着电梯销售规模的持续增加，公司现有厂区已难以满足其业务发展的需要，产能瓶颈正逐渐成为制约公司业务发展的最大障碍。为了突破现有的产能瓶颈，公司已投资建设了新的厂区。未来期间，若公司新的厂区能够按照计划如期投入使用并扩大生产规模，则将有效地解决现有的产能制约问题；若未能按期投入使用并扩大生产规模，则公司仍将面临现有的产能制约风险，进而使公司丧失发展的机遇。为此，未来期间，随着公司新厂区投资建设完成，公司将按计划扩大生产规模，彻底解决产能的瓶颈。

5、业务发展不均衡风险

电梯整机制造涉及业务环节较长，不同业务环节对公司贡献不同程度的利润。正如小规模电梯生产厂商普遍面临的业务环节发展不均衡现象，公司同样也面临着不同业务环节发展水平不一样，即发展不均衡，部分业务环节发展相对薄弱，如营销网络建设环节、工程实施环节以及售后维保环节等。业务环节发展不均衡一定程度上影响了公司的市场形象，对公司开拓业务形成不利影响，如售后维保环节直接影响了客户采购的意愿。虽然公司一直在积极采取多种措施尽力弥补其业务发展“短板”，但是，想要取得不同业务相对均衡发展，需要公司投资较大资源和较长时间。未来期间，若公司不能采取正确策略尽早纠正其在业务发展存在的“短板”，则对其业务发展可能会造成不利影响。为此，未来期间，公司将对业务环节进一步梳理，通过资源投入保证业务发展的均衡。

6、应收账款回款风险

随着业务规模的扩大以及公司赊销政策的进一步放宽，公司应收账款随之增加。出于市场开拓和重要客户关系维护的需要，正常、合理的信用赊销有助于公司进一步发展其主营业务，且绝大部分应收账款账龄在合同约定的信用期内，即可能发生坏账的风险较小。但是，宽松的信用销售政策增加了公司的资金成本，同时客观上增加了潜在坏账的风险。未来期间，若公司不能正确评估其采用信用销售政策的收益和成本，或不能有效管理应收账款，则将面临较大的赊销回款风险。为此，未来期间，公司将通过多种正当、有效的措施，加强应收账款回款，控制坏账发生的风险。

7、控股股东及实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人蒋黎明直接持有本公司 55.30%的股份比例，同时蒋黎明担任本公司董事长兼总经理。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护了公司、债权人及其他第三方合法权益。但是，未来期间，若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能对公司、债权人及其他第三方合法权益产生不利的影 响。为此，未来期间，公司将加强现有治理机制的执行，通过流程和制度来保证公司、中小股东、债权人及其他第三方的合法权益。

8、主要原材料价格波动风险

电梯生产所需主要原材料是钢材，近两年来钢材价格持续上涨。未来期间，公司将加强对主要原材料价格波动趋势的研究，通过提前订货或锁定主要供应商等方式来控制主要原材料价格波动的风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会应尽的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

<p>1、公司控股股东、实际控制人蒋黎明和公司股东德国莱茵电梯及通用设备有限公司均出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。</p> <p>2、控股股东、实际控制人蒋黎明于出具《承诺函》，承诺：“自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的其他企业将不以任何理由和方式占用苏州莱茵电梯股份有限公司的资金、资产及其他资源。”报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。</p>
--

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
苏（2018）常熟市不动产权第 0021649 号不动产	抵押	51,963,757.51	11.56%	银行借款
总计	-	51,963,757.51	11.56%	-

抵押情况：

抵押物：不动产（权证号：苏（2018）常熟市不动产权第 0021649 号）

抵押合同：常商银城北支行高抵字 2018 第 00021 号抵押合同

房屋建筑面积：23,331.56 平方米，土地面积：50,171.00 平方米；

抵押期限：2018 年 5 月 15 日至 2023 年 5 月 14 日

抵押值：5,674.00 万元；

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	56,974,708	56.86%	1,666,667	58,641,375	58.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,852,875	13.83%	0	13,852,875	13.83%	
	董事、监事、高管	13,852,875	13.83%	0	13,852,875	13.83%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,225,292	43.14%	-1,666,667	41,558,625	41.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,558,625	41.48%	0	41,558,625	41.47%	
	董事、监事、高管	41,558,625	41.48%	0	41,558,625	41.47%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		100,200,000	-	0	100,200,000	-	
普通股股东人数							3

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋黎明	55,411,500	0	55,411,500	55.30%	41,558,625	13,852,875
2	重庆正居资本投资有限公司	24,998,700	0	24,998,700	24.95%	0	24,998,700
3	德国莱茵电梯及通用设备有限公司	19,789,800	0	19,789,800	19.75%	0	19,789,800
4	-						
5	-						
合计		100,200,000	0	100,200,000	100.00%	41,558,625	58,641,375

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，蒋黎明持有本公司 55.30%的股份，依照其持有的公司股份在公司股东大会上所享有的表决权为 55.30%，能够对公司股东大会的决议产生重大影响。根据《公司法》规定，蒋黎明为本公司的控股股东及实际控制人。

蒋黎明，男，公司董事长、总经理，1960 年出生，德国国籍，无境内永久居留权，研究生学历。1982 年至 1983 年，河北工程大学建筑工程学院教师；1983 年至 1984 年，能源部出国人员预备班；1985 年至 1988 年，山东科技大学系统工程专业硕士研究生学习；1988 年至 1989 年，河北工程大学系统分析研究室主任；1990 年至 1992 年，德国柏林洪堡大学基础科学部进修学者；1992 年至 1997 年，西柏林工业大学工程经济学院研究生；1997 年至 2008 年，任 LMG 高级工程师、亚太事务经理；2008 年至 2015 年 6 月，任苏州莱茵电梯制造有限公司董事、总经理；2015 年 6 月至今，任苏州莱茵电梯股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋黎明	董事长、总经理	男	1960年10月20日	硕士	2015年7月至2018年7月	是
张利锋	董事、副总经理	男	1964年2月15日	高中	2015年7月至2018年7月	是
郑钢	董事、副总经理	男	1974年6月19日	大专	2015年7月至2018年7月	是
张劲松	董事	男	1971年4月8日	本科	2015年7月至2018年7月	是
宋晓平	董事	男	1963年9月8日	硕士	2015年7月至2018年7月	否
先虹	监事会主席	女	1956年1月28日	大专	2015年7月至2018年7月	否
严后军	职工代表监事	男	1978年9月13日	高中	2015年7月至2018年7月	是
戴丽洁	职工代表监事	女	1083年1月10日	大专	2015年7月至2018年7月	是
树剑军	财务总监	男	1971年12月23日	中专	2016年4月至2019年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长蒋黎明是董事张利锋的哥哥，是董事张劲松的表哥。除此之外，公司其他董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。根据全国股份转让系统公司2016年12月30日发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》（股转系统公告〔2016〕94号），公司现行董事、监事和高级管理人员不属于失信联合惩戒对象，符合董事、监事和高级管理人员的任职资格。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
蒋黎明	董事长总经理	55,411,500	0	55,411,500	55.30%	0
合计	-	55,411,500	0	55,411,500	55.30%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
中高层管理人员	32	46
销售人员	24	28
工程人员	24	23
维保人员	81	84
职能人员	28	24
财务人员	6	7
技术人员	22	21
质检调试	18	11
普通工人	39	40
员工总计	274	284

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	41	51
专科	96	87
专科以下	134	143

员工总计	274	284
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工培训

公司历来重视员工培训和对企业文化的理解，根据不同岗位的要求，制定了包括新员工培训、管理技能、质量管理体系等系列培训计划，具体根据实际情况制定培训的方式，以务实为原则，以结果为导向。公司对各级管理人员个人综合素质和管理能力制定专项的培训计划，不断提升公司中层、几层管理者自身的综合素质，积极改变思维方式，正确传达公司的经营理念，保留优秀人才。

2、员工薪酬政策

公司认为，人才是一个企业可持续发展的不可或缺的重要因素。因此公司根据内部相关薪酬体系及政策，逐步提升公司员工的福利。公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。随着公司生产和销售规模的持续增长，公司员工数量也在稳速增长。报告期内公司逐步在各部门实行绩效考核，由此保证了管理的透明，为员工提供了公平的发展的空间和平台。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、六、1	88,023,402.72	108,114,029.32
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、六、2-3	113,440,997.34	115,878,865.46
预付款项	第八节、六、4	16,373,406.21	13,500,248.58
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、六、5	16,933,884.92	10,138,027.15
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、六、6	129,128,051.34	98,258,596.63
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、六、7	1,431,707.99	2,063,094.60
流动资产合计		365,331,450.52	347,952,861.74
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、六、8	60,929,626.28	62,574,411.21
在建工程	第八节、六、9	2,858,742.14	1,928,577.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、六、10	15,875,491.24	16,135,512.95
开发支出		-	-

商誉	第八节、六、11	74,758.78	74,758.78
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、六、12	4,612,158.95	4,381,006.97
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		84,350,777.39	85,094,266.97
资产总计		449,682,227.91	433,047,128.71
流动负债：			-
短期借款	第八节、六、13	36,500,000.00	36,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、六、14-15	138,595,684.57	119,059,375.89
预收款项	第八节、六、16	107,808,424.90	106,907,374.06
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、六、17	1,187,325.92	4,346,748.42
应交税费	第八节、六、18	8,587,566.28	10,963,761.87
其他应付款	第八节、六、19-20	5,904,538.91	1,882,844.44
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	第八节、六、21	11,260,000.00	7,900,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		309,843,540.58	287,560,104.68
非流动负债：			
长期借款	第八节、六、22	-	3,860,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节、六、23	2,553,819.44	3,402,777.77
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,553,819.44	7,262,777.77

负债合计		312,397,360.02	294,822,882.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、六、24	100,200,000.00	100,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、六、25	6,766,616.88	6,766,616.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、六、26	3,109,203.88	3,109,203.88
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、六、27	27,209,047.13	28,148,425.50
归属于母公司所有者权益合计		137,284,867.89	138,224,246.26
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		137,284,867.89	138,224,246.26
负债和所有者权益总计		449,682,227.91	433,047,128.71

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
 计机构负责人：吕婷

主管会计工作负责人：树剑军 会

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,382,103.54	107,437,134.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、十四、1	112,676,633.22	115,094,298.25
预付款项		16,373,406.21	13,411,848.58
其他应收款	第八节、十四、2	16,910,497.59	10,074,950.94
存货		129,128,051.34	98,258,596.63
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,431,707.99	2,063,094.60
流动资产合计		363,902,399.89	346,339,923.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	第八节、十四、3	1,953,275.77	1,953,275.77
投资性房地产		-	-
固定资产		60,872,026.85	62,508,957.31
在建工程		2,858,742.14	1,928,577.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		15,875,491.24	16,135,512.95
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		4,420,904.53	4,205,086.12
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		85,980,440.53	86,731,409.21
资产总计		449,882,840.42	433,071,332.98
流动负债：			
短期借款		36,500,000.00	36,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		138,595,684.57	119,024,375.89
预收款项		108,377,673.70	107,388,222.86
应付职工薪酬		1,187,325.92	4,210,039.48
应交税费		8,539,703.19	10,767,360.09
其他应付款		5,901,738.04	1,881,192.12
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		11,260,000.00	7,900,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		310,362,125.42	287,671,190.44
非流动负债：			
长期借款		-	3,860,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		2,553,819.44	3,402,777.77
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,553,819.44	7,262,777.77
负债合计		312,915,944.86	294,933,968.21
所有者权益：			
股本		100,200,000.00	100,200,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,845,326.00	6,845,326.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,109,203.88	3,109,203.88
一般风险准备		-	-
未分配利润		26,812,365.68	27,982,834.89
所有者权益合计		136,966,895.56	138,137,364.77
负债和所有者权益合计		449,882,840.42	433,071,332.98

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
 计机构负责人：吕婷

主管会计工作负责人：树剑军 会

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		91,618,578.54	105,939,930.66
其中：营业收入	第八节、六、28	91,618,578.54	105,939,930.66
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		92,777,185.72	105,004,451.50
其中：营业成本	第八节、六、28	64,370,604.32	78,623,127.56
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节、六、29	709,675.34	1,001,706.59
销售费用	第八节、六、30	11,733,764.75	9,941,738.40
管理费用	第八节、六、31	7,972,607.33	8,732,747.92
研发费用	第八节、六、31	5,868,405.39	5,153,700.30
财务费用	第八节、六、32	663,790.31	775,887.59
资产减值损失	第八节、六、33	1,458,338.28	775,543.14
加：其他收益	第八节、六、34	848,958.33	-

投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节、六、35	-35,362.05	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-345,010.90	935,479.16
加：营业外收入	第八节、六、36	239,440.00	4,617,675.43
减：营业外支出	第八节、六、37	83,208.55	286,037.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-188,779.45	5,267,117.32
减：所得税费用	第八节、六、38	750,598.92	860,902.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-939,378.37	4,406,214.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-939,378.37	4,406,214.48
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-939,378.37	4,406,214.48
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-939,378.37	4,406,214.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-939,378.37	4,406,214.48
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	0.04
（二）稀释每股收益		-0.01	0.04

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
 计机构负责人：吕婷

主管会计工作负责人：树剑军 会

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十四、4	90,800,028.92	104,748,525.40
减：营业成本	第八节、十四、4	64,234,222.90	78,406,455.11
税金及附加		698,683.81	994,788.66
销售费用		11,733,764.75	9,941,738.40
管理费用		7,378,876.47	8,206,864.10
研发费用		5,868,405.39	5,153,700.30
财务费用		664,527.62	776,430.94
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		1,454,804.03	851,889.59
加：其他收益		848,958.33	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-35,362.05	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-419,659.77	416,658.30
加：营业外收入		239,440.00	4,617,675.43
减：营业外支出		83,208.55	286,037.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-263,428.32	4,748,296.46
减：所得税费用		907,040.89	709,310.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,170,469.21	4,038,986.19
（一）持续经营净利润		-1,170,469.21	4,038,986.19
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-1,170,469.21	4,038,986.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.04
（二）稀释每股收益		0.01	0.04

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
 计机构负责人：吕婷

主管会计工作负责人：树剑军

会

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,585,450.48	112,083,601.49
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、六、39	68,816,623.95	14,461,867.91
经营活动现金流入小计		177,402,074.43	126,545,469.40
购买商品、接受劳务支付的现金		88,114,601.63	91,131,172.85
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		16,317,424.09	11,797,368.03

支付的各项税费		9,420,347.39	10,322,833.84
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、39	65,132,812.54	20,554,912.24
经营活动现金流出小计		178,985,185.65	133,806,286.96
经营活动产生的现金流量净额		-1,583,111.22	-7,260,817.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	15,203,980.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	15,203,980.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,496,325.76	12,373,189.43
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,496,325.76	12,373,189.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,496,325.76	2,830,790.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		26,500,000.00	30,360,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		26,500,000.00	30,360,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	27,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,239,578.86	1,328,980.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		28,239,578.86	28,828,980.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,739,578.86	1,531,019.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,616.14	68,975.04
五、现金及现金等价物净增加额		-4,724,399.70	-2,830,032.13
加：期初现金及现金等价物余额		44,863,297.81	43,966,287.84
六、期末现金及现金等价物余额		40,138,898.11	41,136,255.71

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
 会计机构负责人：吕婷

主管会计工作负责人：树剑军 会

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,732,297.96	110,473,420.25
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		68,642,596.83	2,777,573.76
经营活动现金流入小计		176,374,894.79	113,250,994.01
购买商品、接受劳务支付的现金		88,019,319.80	79,007,577.15
支付给职工以及为职工支付的现金		15,792,866.76	11,278,282.55
支付的各项税费		9,610,589.86	10,156,949.49
支付其他与经营活动有关的现金		64,502,010.29	20,405,735.96
经营活动现金流出小计		177,924,786.71	120,848,545.15
经营活动产生的现金流量净额		-1,549,891.92	-7,597,551.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	15,203,980.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	15,203,980.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,493,949.69	12,338,255.83
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,493,949.69	12,338,255.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,493,949.69	2,865,724.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		26,500,000.00	30,360,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		26,500,000.00	30,360,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	27,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,239,578.86	1,329,248.74
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		28,239,578.86	28,829,248.74
筹资活动产生的现金流量净额		-1,739,578.86	1,530,751.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,616.14	68,975.04
五、现金及现金等价物净增加额		-4,688,804.33	-3,132,100.55

加：期初现金及现金等价物余额		44,186,403.26	43,581,027.74
六、期末现金及现金等价物余额		39,497,598.93	40,448,927.19

法定代表人：Liming Jiang（中文名：蒋黎明）
计机构负责人：吕婷

主管会计工作负责人：树剑军 会

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、公司的基本情况

1、公司概况

苏州莱茵电梯股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）由苏州莱茵电梯制造有限公司整体变更设立。公司统一社会信用代码：913205007715256063；注册资本：10020 万人民币；法定代表人：JIANG LIMING（蒋黎明）；住所：江苏省常熟市古里镇增福路。

经营范围：研发、制造、销售电梯、自动扶梯、自动人行道、停车设备、客运缆车、客运索道、机械式立体运输设备和相关零部件，提供安装、改造和维修、保养服务，以及技术咨询、设备租赁和营运服务；自营和代理各类货物及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、历史沿革

公司最早成立于 2005 年 3 月 9 日，成立时公司名称为苏州莱茵兰电梯制造有限公司。原由常熟市金瑞机械制造有限公司，德国 LMG 电梯设备有限公司（后更名为德国莱茵电梯及通用设备有限公司）合资建办，成立时注册资本 185 万美元，其中：常熟市金瑞机械制造有限公司出资 90 万美元，占注册资本的 48.65%；德国 LMG 电梯设备有限公司出资 95 万美元，占注册资本的 51.35%。

2005 年 3 月 24 日，常熟天瑞会计师事务所有限公司出具常天会外验字（2005）第 005 号《验资报告》，验证截至 2005 年 3 月 24 日，本公司已收到全体股东缴纳的首期出资 125 万美元，其中常熟市金瑞机械制造有限公司以实物出资 90 万美元，德国 LMG 电梯设备有限公司以无形资产出资 35 万美元。

2005 年 7 月 6 日，公司董事会决议，同意常熟市金瑞机械制造有限公司将其持有的本公司 39.46%股权转让给德国 LMG 电梯设备有限公司。

2007 年 4 月 8 日，公司董事会决议，同意常熟市金瑞机械制造有限公司将其持有的本公司 9.19%股权转让给莱茵兰电梯（北京）有限公司；同意德国 LMG 电梯设备有限公司将其持有的公司 65.81%股权转让给莱茵兰电梯（北京）有限公司。

2007 年 12 月 28 日，常熟天瑞会计师事务所有限公司出具常天会外验字（2007）第 055 号《验资报告》，验证截至 2007 年 12 月 27 日，本公司已收到德国 LMG 电梯设备有限公司缴纳的第二期出资 60 万美元，全部为货币出资。本次出资后，本公司的实收资本变更为 185 万美元，占注册资本的 100%。

2008 年 11 月 17 日，经常熟市对外贸易经济合作局同意，公司注册资本由 185 万美元变更并增加到 5000 元人民币。新增注册资本 3522.32657 万元人民币，其中莱茵兰电

（北京）有限公司出资 2641.74492 万元， LMG 电梯设备有限公司出资 880.58165 万元。

2008 年 11 月 21 日，苏州建信会计师事务所有限公司出具建信外验（2008）字第 076 号《验资报告》，验证截至 2008 年 11 月 21 日，本公司收到股东缴纳的首期新增注册资本 2,817.872567 万元人民币，全部为货币出资。

2010 年 7 月 1 日，公司董事会决议，公司更名为苏州莱茵电梯制造有限公司。

2011 年 8 月 18 日，常熟天瑞会计师事务所有限公司出具常天会验字（2011）第 027 号《验资报告》，验证截至 2011 年 8 月 9 日，莱茵电梯收到德国 LMG 电梯设备有限公司缴纳的第二期新增注册资本，合计 704.454003 万元人民币，全部为货币出资。

至此，注册资本 5000 万元人民币已全部缴足。

2014 年 8 月 1 日，公司董事会决议，同意莱茵兰电梯（北京）有限公司将其持有的本公司 75%股权转让给德国公民蒋黎明。

2014 年 11 月 25 日，公司董事会决议，公司注册资本由 5000 万元人民币增加至 6328.95 万元人民币，新增注册资本 1328.95 万元人民币，由新投资方重庆正居资本投资有限公司以人民币方式投入。2014 年 12 月已收到重庆正居资本投资有限公司新增实收资本。

2014 年 12 月 25 日，公司董事会决议，同意蒋黎明将其持有的本公司 3.95%股权转让给重庆正居资本投资有限公司。

2015 年 1 月，公司董事会决议，将公司原注册资本由 6328.95 万元人民币增加至 10020 万元人民币，新增注册资本由德国莱茵电梯及通用设备有限公司以公司 2014 年末未分配利润出资 255.52 万元人民币，资本公积金转增 236.8 万元人民币，现汇出资 236.66 万元人民币，合计共占新增注册资本的 19.75%；蒋黎明以公司 2014 年末未分配利润出资 708.39 万元人民币，资本公积转增 663.05 万元人民币，现汇出资 669.71 万元人民币，合计共占新增资本的 55.30%；重庆正居资本投资有限公司以公司 2014 年末未分配利润出资 319.61 万元人民币，资本公积金转增 299.15 万元人民币，人民币出资 302.16 万元人民币，合计共占新增注册资本的 24.95%。此次增资后，注册资本为 10020 万元人民币，其中：德国莱茵电梯及通用设备有限公司出资 1978.98 万元，占注册资本的 19.75%；蒋黎明出资 5541.15 万元人民币，占注册资本的 55.30%；重庆正居资本投资有限公司出资 2499.87 万元人民币，占注册资本的 24.95%。2015 年 2 月收到各股东认缴的新增货币实收资本。

2015 年 6 月 18 日，公司召开股东会，会议决定以苏州莱茵电梯制造有限公司截止至 2015 年 4 月 30 日经审计净资产 107,045,326.00 元为基础，折合股本 10020 万股（每股面值人民币 1 元），苏州莱茵电梯制造有限公司原有股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，净资产超过注册资本的部分列入股份公司的资本公积。此次变更后，公司的股本结构为：

序号	股东姓名	持有股份（万股）	出资比例（%）
1	JIANG LIMING（蒋黎明）	5,541.15	55.30
2	重庆正居资本投资有限公司	2,499.87	24.95
3	德国莱茵电梯及通用设备有限公司	1,978.98	19.75
	合计	10,020.00	100.00

此次变更经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)XYZH/2013NJA1065-1号《验资报告》审验。

2015年7月30日，苏州市工商行政管理局核发了变更后股份公司的《营业执照》。

公司股票于2015年12月14日在全国中小企业股份转让系统挂牌，简称：莱茵电梯，股票代码：834514。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括常熟市莱茵电梯销售服务有限公司全资子公司（以下简称销售服务公司）。与上年相比，本期无变动。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2）持续经营

本集团自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合

并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现

金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日按中国人民银行公布的外汇中间价汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日按中国人民银行公布的外汇中间价汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项

嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团报告期无该类金融资产。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到

的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资。以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试。

②应收款项。应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四.10。

③可供出售金融资产。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化

标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 80%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续6个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次

输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	无明显坏账迹象时不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 划分为持有待售资产

本集团划分为持有待售的资产包括固定资产、无形资产等。将其划分为持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长

期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权

益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和电子设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	10	4.50
2	机器设备	10	10	9.00
3	运输设备	3-5	10	18.00-30.00
4	办公设备	5	10	18
5	电子设备	3-5	10	18.00-30.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。减值测试后，若该

资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为食堂待摊费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

22. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括电梯销售收入、电梯安装收入，收入确认政策如下：

销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

收入确认具体政策：公司电梯、扶梯等主要产品在内销和外销、直销和经销模式下收入确认的具体原则：

公司电梯、扶梯的销售按是否出口分为国内销售（内销）和国外销售（外销），按销售模式可以分为直销和经销。依据《企业会计准则》的规定并结合公司的实际情况，公司电梯、扶梯收入确认的具体原则如下：

(1) 内销收入确认

内销收入可分为直销和经销两种销售模式，在两种销售模式下，按合同中是否约定为客户安装电梯（或签有安装协议），其销售收入的确认方式如下：

① 为客户安装电梯

在这种情况下，公司要为客户采购的电梯进行安装并且调试合格，由于电梯是特种设

备，必须由特种设备监督检验机构或者其他具有监督检验资格的第三方（以下简称监督检验机构）检验才能确定电梯是否安装调试合格，故在监督检验机构出具书面验收合格报告或证明时确认收入实现。

② 客户自行安装电梯或委托第三方安装电梯

公司不负责为客户安装、调试电梯，根据客户提货方式的不同可分为客户自提和客户非自提：在客户自提的情况下，将商品所有权凭证交给客户或将实物交付客户后公司确认收入实现；在客户非自提的情况下，客户一般会在合同中要求公司将电梯运至指定地点（多数为安装现场），故以将电梯运至指定地点且客户签收后确认收入实现。

(2) 外销收入确认

公司出口销售不需要安装，于取得出口报关单时确认销售收入。

24. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团从政府取得的经济资源，如果与本集团销售商品或提供服务等活动密切相关，且是本集团商品或服务的对价或者是对价的组成部分，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本集团的政府补助包括 2016 年省科技成果转化专项资金、两化融合示范试点企业补

助、获省科技成果转化项目立项补助、人才引进补助、通过知识产权贯标第三方认证补助、申请专利补助补助、2018年1-6月江苏省企业知识产权管理贯标奖补助、2017年1-6月市级工业经济转型发展资金补助、2017年1-6月第二批发明专利申请资助和授权奖励、2018年1-6月第一批发明专利申请资助和授权奖励、展台补贴。

2016年省科技成果转化专项资金为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

两化融合示范试点企业补助、获省科技成果转化项目立项补助、人才引进补助、通过知识产权贯标第三方认证补助、申请专利补助补助、2018年1-6月江苏省企业知识产权管理贯标奖补助、2017年1-6月市级工业经济转型发展资金补助、2017年1-6月第二批发明专利申请资助和授权奖励、2018年1-6月第一批发明专利申请资助和授权奖励、展台补贴为与收益相关的政府补助，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26. 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 会计政策变更及影响：

会计政策变更的内容和原因	备注
国家财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)进行了修订并予以印发，准则于2017年6月12日起施行。	说明1
财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)要求对资产处置收益项目，对可比期间的比较数据进行调整。	说明2

说明1：鉴于国家财政部对《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)进行了修订并予以印发，准则于2017年6月12日起施行。公司需按照该文件要求进行会计政策变更。根据《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。本次会计政策变更仅影响损益之间的重

分类，其他收益增加 2,050,459.58 元，营业外收入减少 2,050,459.58 元，不涉及以往年度的追溯调整。

说明 2：财政部在 2017 年 12 月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），要求对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。本次变更仅影响损益之间的重分类，资产处置收益增加 3,892,504.36 元（2017 年 1-6 月减少 48,279.09 元），营业外收入减少 3,930,256.89 元（2017 年 1-6 月减少 2,136.75 元），营业外支出减少 37,752.53（2017 年 1-6 月减少 50,415.84 元）。

（2）会计估计变更及影响：无。

（3）前期差错更正及影响：无。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%，3%
营业税	营业额	5%，3%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本公司	15%	15%
销售服务公司	25%	25%

2. 税收优惠

江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定本公司为高新技术企业，2015 年 8 月 24 日新颁发了 GF201532000221 号高新技术企业证书，有效期为 3 年。2015 年至 2017 年企业所得税的适用税率为 15%。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	194,518.63	179,470.01
银行存款	39,944,379.48	44,683,827.80
其他货币资金	47,884,504.61	63,250,731.51
合计	88,023,402.72	108,114,029.32
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：使用有限制的票据保证金 42,442,362.43 元，使用有限制的保函保证金 5,442,142.18 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	3,406,000.00	928,250.00
商业承兑汇票		
合计	3,406,000.00	928,250.00

(2) 2018年6月30日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2018年6月30日 未终止确认金额	2017年12月31日 未终止确认金额
银行承兑汇票	11,752,889.61	6,629,940.00
商业承兑汇票		
合计	11,752,889.61	6,629,940.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2018年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,157,367.13	91.06	25,805,165.79	20.78	98,352,201.34
关联方组合	11,682,796.00	8.57			11,682,796.00

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	501,075.20	0.37	501,075.20	100.00	
合计	136,341,238.33	100.00	26,306,240.99	-	110,034,997.34

(续表)

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,999,188.51	91.45	25,567,629.17	19.82	103,431,559.34
关联方组合	11,519,056.12	8.17			11,519,056.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	536,075.20	0.38	536,075.20	100.00	
合计	141,054,319.83	100.00	26,103,704.37	-	114,950,615.46

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	60,333,835.85	3,016,691.79	5
1-2年	26,860,068.78	2,686,006.88	10
2-3年	14,510,331.91	4,353,099.57	30
3-4年	10,440,263.02	5,220,131.51	50
4-5年	7,418,157.65	5,934,526.12	80
5年以上	4,594,709.92	4,594,709.92	100
合计	124,157,367.13	25,805,165.79	

(续表)

账龄	2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	70,761,576.23	3,538,078.82	5
1-2年	20,744,358.28	2,074,435.83	10
2-3年	11,829,203.41	3,548,761.02	30
3-4年	16,344,344.64	8,172,172.32	50
4-5年	5,427,623.83	4,342,099.06	80
5年以上	3,892,082.12	3,892,082.12	100

账龄	2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	128,999,188.51	25,567,629.17	—

2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
江苏苏南重工机械科技有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00
苏州市泰富置业投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00
苏州市客隆王爷服饰有限公司	68,000.00	68,000.00	100.00
苏州喜凯隆金属制品有限公司	67,000.00	67,000.00	100.00
贵州中烟工业有限责任公司	54,650.00	54,650.00	100.00
苏州正大电子科技发展有限公司	38,000.00	38,000.00	100.00
常熟市亚鼎纺织品有限公司	8,800.00	8,800.00	100.00
常熟市锦弘印染有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00
常熟维斯俐纺织品有限公司	3,300.00	3,300.00	100.00
江苏皮尔金顿耀皮玻璃有限公司	2,700.00	2,700.00	100.00
常熟市大东智能化系统工程有限公司	2,600.00	2,600.00	100.00
江苏盛豪实业有限公司	1,320.00	1,320.00	100.00
安达州沿江国际物流中心	1,105.20	1,105.20	100.00
合计	501,075.20	501,075.20	—

以上组合中的客户单位于 2018 年 1-6 月出现不同程度的经营异常，未来无法回收的可能性较大，经单独减值测试未来现金流量现值均显著低于其账面价值，出于谨慎性原则，对相关应收账款全额计提坏账准备。

(2) 2017 年 1-12 月计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 226,536.62 元。

(3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
----	------

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,178,100.00
合计	1,178,100.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
盐城市莱茵电梯销售有限公司	货款	1,121,100.00	工商已注销	否
成都台联房地产开发有限公司	货款	50,000.00	工商已注销	否
常熟市古里镇华森彩钢结构厂	货款	7,000.00	工商已注销	否
合计	-	1,178,100.00	-	-

(4) 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德国莱茵电梯及通用设备有限公司	8,489,959.00	一年以内	6.32	关联方不计提
中天城投集团城市建设有限公司	8,144,493.10	一年以内	5.97	407,224.66
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,757,794.40	一年以内	4.22	287,889.72
临汾市莱茵电梯设备有限公司	5,504,910.32	一年以内	4.04	275,245.52
安徽省交通控股集团集团有限公司	2,977,300.00	1-2 年、2-3 年	2.18	319,790.00
合计	30,874,456.82		22.73	-

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2018 年 6 月 30 日余额		2017 年 12 月 31 日余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,676,958.80	59.10	8,087,885.34	59.91
1—2 年	3,883,151.01	23.72	3,624,652.40	26.85
2—3 年	1,352,308.80	8.26	1,068,222.87	7.91
3 年以上	1,460,987.60	8.92	719,487.97	5.33
合计	16,373,406.21	100.00	13,500,248.58	100.00

(2) 按预付对象归集的 2018 年 6 月 30 日余额前五名的预付款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
苏州欣宏润电梯有限公司	4,560,797.50	2 年以内	27.85
贵州巨通电梯工程有限公司	2,702,527.10	2 年以内	16.51
张家港海丰电梯导轨有限公司	2,724,924.35	1 年以内	16.64
上海贝思特电线电缆有限公司	2,183,382.79	1 年以内	13.33
江苏捷迅安装工程有限公司	618,240.00	2-3 年	3.78
合计	12,789,871.74	-	78.11

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	20,115,197.26	96.71	3,865,688.16	19.22
关联方组合	684,375.82	3.29		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	20,799,573.08	100.00	3,865,688.16	-

类别	2017-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	12,771,913.65	100.00	2,633,886.50	20.62
关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,771,913.65	100.00	2,633,886.50	20.62

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,185,581.29	509,279.07	5
1-2年	3,696,609.39	369,660.94	10
2-3年	3,043,886.26	913,165.87	30
3-4年	2,024,333.27	1,012,166.64	50
4-5年	516,857.03	413,485.62	80
5年以上	647,930.02	647,930.02	100
合计	20,115,197.26	3,865,688.16	—

(2) 2018年1-6月计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,251,726.95 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	2018年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
巫山县双神旅游开发有限公司	履约保证金	6,227,600.00	1年以内	29.94	311,380.00
常熟市财政局	履约保证金	1,754,288.10	1年以内	8.43	87,714.41
成都上风港房地产开发有限公司	投标保证金	840,400.00	1-2年	4.04	84,040.00
石河子大学医学院第一附属医院	投标保证金	798,000.00	2-3年	3.84	239,400.00
河南省多元投资开发有限公司	保证金	598,710.80	1年以内	2.88	29,935.54
合计	—	10,218,998.90	—	49.13	1,076,788.81

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2018年6月30日余额			2017年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,805,660.00		26,805,660.00	19,349,603.15		19,349,603.15
发出商品	102,322,391.34		102,322,391.34	78,908,993.48		78,908,993.48

项目	2018年6月30日余额			2017年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	129,128,051.34		129,128,051.34	98,258,596.63		98,258,596.63

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
预缴所得税	1,431,707.99	2,063,094.60	预缴所得税
合计	1,431,707.99	2,063,094.60	

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 2017年12月31日余额	52,753,819.68	10,404,277.07	4,489,020.82	738,381.24	2,124,816.29	70,510,315.10
2. 本期增加金额		43,256.70	344,046.12	129,749.16	28,720.35	545,772.33
(1) 购置		43,256.70	344,046.12	129,749.16	28,720.35	545,772.33
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			451,678.79			451,678.79
(1) 处置或报废			451,678.79			451,678.79
4. 2018年6月30日余额	52,753,819.68	10,447,533.77	4,381,388.15	868,130.40	2,153,536.64	70,604,408.64
二、累计折旧						
1. 2017年12月31日余额	2,456,697.62	1,131,744.77	3,313,966.95	184,276.08	849,218.47	7,935,903.89
2. 本期增加金额	1,186,960.91	406,491.67	190,227.16	49,022.17	312,687.47	2,145,389.38
(1) 计提	1,186,960.91	406,491.67	190,227.16	49,022.17	312,687.47	2,145,389.38
3. 本期减少金额			406,510.91			406,510.91
(1) 处置或报废			406,510.91			406,510.91
4. 2018年6月30日余额	3,643,658.53	1,538,236.44	3,097,683.20	233,298.25	1,161,905.94	9,674,782.36
三、减值准备						
1. 2017年12月31日余额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2018年6月30日余额						
四、账面价值						
1. 2017年12月31日账面价值	50,297,122.06	9,272,532.30	1,175,053.87	554,105.16	1,275,597.82	62,574,411.21
2. 2018年6月30日账面价值	49,110,161.15	8,909,297.33	1,283,704.95	634,832.15	991,630.70	60,929,626.28

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2018年6月30日余额			2017年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
试验塔	2,858,742.14		2,858,742.14	1,928,577.06		1,928,577.06
合计	2,858,742.14		2,858,742.14	1,928,577.06		1,928,577.06

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少		2018年6月30日余额
			转入固定产	其他减少	
试验塔	1,928,577.06	930,165.08			2,858,742.14
合计	1,928,577.06	930,165.08			2,858,742.14

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地	专利著作权	软件	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日余额	15,898,171.30	2,896,732.50	743,589.76	19,538,493.56
2.本期增加金额				
(1)购置			20,388.35	20,388.35
(2)内部研发				

项目	土地	专利著作权	软件	合计
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4. 2018年6月30日余额	15,898,171.30	2,896,732.50	763,978.11	19,558,881.91
二、累计摊销				
1. 2017年12月31日余额	1,324,847.61	1,832,121.59	246,011.41	3,402,980.61
2.本期增加金额	167,938.44	74,275.20	38,196.42	280,410.06
(1) 计提	167,938.44	74,275.20	38,196.42	280,410.06
3.本期减少金额				
(1)处置				
4. 2018年6月30日余额	1,492,786.05	1,906,396.79	284,207.83	3,683,390.67
三、减值准备				
1. 2017年12月31日余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4. 2018年6月30日余额				
四、账面价值				
1. 2017年12月31日账面价值	14,573,323.69	1,064,610.91	497,578.35	16,135,512.95
2. 2018年6月30日账面价值	14,405,385.25	990,335.71	479,770.28	15,875,491.24

11. 商誉

项目	2017年12月31日 余额	本期 增加	本期 摊销	本期其他 减少	2018年6月30日余 额
销售服务公司	74,758.78				74,758.78
合计	74,758.78				74,758.78

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,230,897.24	4,612,158.95	28,737,590.87	4,381,006.97
合计	30,230,897.24	4,612,158.95	28,737,590.87	4,381,006.97

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
质押借款		
抵押借款	26,500,000.00	26,500,000.00
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	36,500,000.00	36,500,000.00

(2) 短期借款基本信息

借款银行	合同金额	2018年6月30日余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	16,500,000.00	16,500,000.00	2018-1-4	2019-1-3	4.12%	抵押借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	10,000,000.00	10,000,000.00	2018-2-1	2019-1-4	4.12%	抵押借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	5,000,000.00	5,000,000.00	2017-11-22	2018-11-21	5.55%	信用借款
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	5,000,000.00	5,000,000.00	2017-12-19	2018-12-18	5.55%	信用借款
合计	36,500,000.00	36,500,000.00				

14. 应付票据

票据种类	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
银行承兑汇票	42,442,362.43	57,102,937.58
商业承兑汇票		
合计	42,442,362.43	57,102,937.58

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年以内	90,444,086.16	57,549,904.83
1—2年	2,865,218.00	2,429,492.49
2—3年	1,267,602.99	974,099.04

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
3年以上	1,576,414.99	1,002,941.95
合计	96,153,322.14	61,956,438.31

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2018年6月30日余额	未偿还或结转的原因
陕西秦隆电子科技有限公司	2,350,807.25	期内结算
上海新时达电气有限公司	1,291,920.76	期内结算
四川众安电梯工程有限公司	513,600.00	期内结算
大连骅凯特种设备有限公司	346,480.00	期内结算
上海普幸物资有限公司	282,580.00	期内结算
合计	4,785,388.01	—

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年以内	71,068,126.69	64,062,700.31
1—2年	28,332,121.80	32,517,470.56
2—3年	4,688,004.12	5,870,420.61
3年以上	3,720,172.29	4,456,782.58
合计	107,808,424.90	106,907,374.06

(2) 重要预收款项

单位名称	2018年6月30日余额	未偿还或结转的原因
巫山县全景旅游开发建设有限公司	8,647,200.00	项目未全部验收
突泉县正华房地产开发有限责任公司	6,247,200.00	项目未全部验收
石河子大学医学院第一附属医院	5,107,200.00	项目未全部验收
咸阳市公租房建设投资管理有限公司	4,639,000.00	项目未全部验收
江西仙女湖旅游股份有限公司	4,616,000.00	项目未全部验收
合计	29,256,600.00	—

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
短期薪酬	4,262,159.40	12,596,317.65	15,671,151.13	1,187,325.92
离职后福利-设定提存计划	84,589.02	599,352.50	683,941.52	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,346,748.42	13,195,670.15	16,355,092.65	1,187,325.92

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,204,353.96	11,704,798.91	14,721,826.95	1,187,325.92
职工福利费		441,147.05	441,147.05	
社会保险费	46,273.44	323,049.53	369,322.97	
其中：医疗保险费	38,226.70	269,669.84	307,896.54	
工伤保险费	5,967.77	29,666.83	35,634.60	
生育保险费	2,078.97	23,712.86	25,791.83	
住房公积金	11,532.00	89,653.60	101,185.60	
工会经费和职工教育经费		37,668.56	37,668.56	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	4,262,159.40	12,596,317.65	15,671,151.13	1,187,325.92

(3) 设定提存计划

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
基本养老保险	82,324.53	581,879.56	664,204.09	
失业保险费	2,264.49	17,472.94	19,737.43	
企业年金缴费				
合计	84,589.02	599,352.50	683,941.52	

18. 应交税费

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
增值税	6,780,979.91	8,568,354.25
企业所得税	1,159,485.28	1,307,235.19
个人所得税	46,881.74	31,105.72
城市维护建设税	340,994.69	435,208.49
房产税	-101,431.05	128,155.14
土地使用税	31,356.88	52,632.73
教育费附加	340,803.33	435,146.45
印花税	-11,504.50	5,923.90
合计	8,587,566.28	10,963,761.87

19. 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	2018年6月30日 余额	2017年12月31日 余额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	20,928.10
短期借款应付利息	-	59,056.26
合计	-	79,984.36

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年以内	3,837,513.92	871,001.02
1-2年	929,426.91	299,256.68
2-3年	718,521.65	548,860.00
3年以上	419,076.43	83,742.38
合计	5,904,538.91	1,802,860.08

(2) 其他应付款前五名情况

单位名称	2018-6-30 余额	账龄	性质	占其他应付款 2018-6-30 余额的 比例(%)
大连骅凯特种设备有限公司	815,765.00	1年以内	往来	13.82
重庆市瑞邦电梯有限公司	455,990.00	1年以内	往来	7.72
朱玲娥	451,850.00	1年以内	往来	7.65

单位名称	2018-6-30 余额	账龄	性质	占其他应付款 2018-6-30 余额的 比例(%)
江苏金土木建设 集团华宇工程有 限公司	263,264.00	2-3 年	往来	4.46
暂缓工资	238,040.14	1 年以内	应付工资	1.14
合计	2,224,909.14			34.79

21. 一年内到期的非流动负债

项目	2018 年 6 月 30 日余额	2017 年 12 月 31 日余额
一年内到期的长期借款		
合计	11,260,000.00	7,900,000.00

(1) 一年内到期的长期借款基本信息

借款银行	合同金额	2018-6-30 余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
江苏常熟农村 商业银行股份 有限公司城北 支行	1,400,000.0 0	1,400,000.00	2017/1/23	2019/6/22	5.95%	信用借 款
江苏常熟农村 商业银行股份 有限公司城北 支行	1,330,000.0 0	1,330,000.00	2017/1/22	2019/6/21	5.95%	信用借 款
江苏常熟农村 商业银行股份 有限公司城北 支行	1,130,000.0 0	1,130,000.00	2017/6/2	2019/6/1	4.95%	抵押借 款
江苏常熟农村 商业银行股份	4,910,000.0 0	4,910,000.00	2016/12/9	2018/12/7	5.95%	信用借 款

借款银行	合同金额	2018-6-30 余额	借款日期	还款日期	合同利率	借款类别
有限公司城北支行						
江苏常熟农村商业银行股份有限公司城北支行	260,000.00	260,000.00	2016/10/28	2018/10/26	5.95%	信用借款
	730,000.00	730,000.00	2016/10/19	2018/10/18	5.95%	信用借款
	3,785,900.00	500,000.00	2015/10/19	2018/10/18	6.20%	信用借款
	1,000,000.00	1,000,000.00	2016/8/15	2018/8/14	5.35%	抵押借款
合计	14,545,900.00	11,260,000.00				

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
质押借款		
抵押借款	-	1,130,000.00
保证借款		
信用借款	-	2,730,000.00
合计	-	3,860,000.00

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额	形成原因

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额	形成原因
政府补助	3,402,777.77	-	848,958.33	2,553,819.44	
合计	3,402,777.77	-	848,958.33	2,553,819.44	-

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2017年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年6月30日余额	与资产相关/与收益相关
2016年省科技成果转化专项资金	3,402,777.77	-	848,958.33		2,553,819.44	
合计	3,402,777.77	-	848,958.33		2,553,819.44	

24. 股本

项目	2017年12月31日余额	本期变动增减(+、-)					2018年6月30日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	100,200,000.00						100,200,000.00

25. 资本公积

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
股本溢价	6,766,616.88			6,766,616.88

其他资本公积				
合计	6,766,616.88			6,766,616.88

26. 盈余公积

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日 余额
法定盈余公积	3,109,203.88	-		3,109,203.88
任意盈余公积				
储备基金				
合计	3,109,203.88	-		3,109,203.88

27. 未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年
上期期末余额	28,148,425.50	19,267,254.89
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	28,148,425.50	19,267,254.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-939,378.37	9,879,242.06
减：提取法定盈余公积		998,071.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少（股改时转入资本公积）		
转增资本		
本期期末余额	27,209,047.13	28,148,425.50

28. 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,278,198.98	63,291,080.91	104,245,275.49	77,935,697.00
其他业务	2,340,379.56	1,079,523.41	1,694,655.17	687,430.56
合计	91,618,578.54	64,370,604.32	105,939,930.66	78,623,127.56

29. 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业税	7,314.00	5,025.00
城市维护建设税	169,433.96	310,066.40
教育费附加	166,287.22	304,233.17
土地使用税	60,912.03	257,946.65
房产税	276,776.32	18,840.10
印花税	23,206.81	2,276.19
车船使用税	5,745.00	103,319.08
合计	709,675.34	1,001,706.59

30. 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬费用	2,273,077.99	2,230,510.97
办公费	131,055.41	174,965.62
差旅费	1,127,313.36	879,928.96
租赁费	694,862.01	504,595.93
服务费	3,457,525.25	2,211,731.03
广告费	759,578.93	463,727.53
车辆费用	882,157.89	833,823.12
业务招待费	0	9,000.00
运杂费	615,203.27	1,817,144.59
折旧费	29,946.60	25,795.68
其他	85,095.74	790,514.97
合计	10,055,816.45	9,941,738.40

31. 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬费用	2,471,029.67	3,322,958.72
办公费	1,524,572.54	1,114,572.71
税费	19,559.95	25,843.47
业务招待费	1,244,208.83	1,155,041.17
折旧费	573,280.15	248,189.86
保险费	869,063.71	310,667.63
无形资产摊销	305,406.46	283,658.57
研发支出	5,868,405.39	5,153,700.30
租赁费	343,294.64	57,500.00
差旅费	5,479.04	1,805.00
其他	616,712.34	2,212,510.79

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
合计	13,841,012.72	13,886,448.22

32. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	1,159,594.50	1,328,980.30
减：利息收入	407,654.71	499,777.77
加：汇兑损失	-94,616.14	-68,975.04
加：其他支出	6,466.66	15,660.10
合计	663,790.31	775,887.59

33. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	1,458,338.28	775,543.14
合计	1,458,338.28	775,543.14

34. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
2016年省科技成果转化专项资金	848,958.33	-
合计	848,958.33	-

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入“其他收益”或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入“营业外收入”。本集团根据财会〔2017〕15 号文的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

35. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-35,362.05	-	-35,362.05
其中：固定资产处置收益	-35,362.05	-	-35,362.05
无形资产处置收益			
合计	-35,362.05	-	-35,362.05

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置利得		3,642,559.27
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	239,440.00	966,833.33
其他		8,282.83
合计	239,440.00	4,617,675.43

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置利得		3,642,559.27
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	239,440.00	966,833.33
其他		8,282.83
合计	239,440.00	4,617,675.43

(2) 政府补助明细

项目	2018年1-6月	来源和依据	与资产/收益相关
2017年度经济专项奖励	188,540.00	古委发[2018]11号	与收益相关
2017年省级商务发展专项资金（第七批项目）	10,900.00	常财工贸[2018]10号	与收益相关
2017年度苏州市科学技术奖励	30,000.00	常财教[2018]12号	与收益相关
2017年度常熟市科学技术奖	10,000.00	常财教[2018]16号	与收益相关
合计	239,440.00		

37. 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损失		38,179.88
其中：固定资产处置损失		38,179.88
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
综合基金		17,256.29
其他	83,208.55	230,601.10
合计	83,208.55	286,037.27

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损失		38,179.88
其中：固定资产处置损失		38,179.88
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
综合基金		17,256.29
其他	83,208.55	230,601.10
合计	83,208.55	286,037.27

38. 所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	981,750.90	969,599.67
递延所得税费用	-231,151.98	-108,696.83
合计	750,598.92	860,902.84

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
银行承兑汇票、保函保证金	61,015,346.39	5,058,827.40
利息收入	407,654.71	422,812.61
营业外收入	239,440.00	133,500.00
往来	7,154,182.85	8,846,727.9
合计	68,816,623.95	14,461,867.91

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
银行承兑汇票、保函保证金	45,649,119.49	4,833,930.75
付现费用	13,811,875.94	5,717,716.34
除地方基金外其他营业外支出	81,000.70	50,400.00
往来	5,590,816.41	9,952,865.15
合计	65,132,812.54	20,554,912.24

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,126,723.65	4,406,214.48
加: 资产减值准备	2,229,876.00	775,543.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,738,878.47	1,802,729.98
无形资产摊销	280,410.06	2,592,163.02
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	35,362.05	14,985,599.14
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)	1,239,578.86	1,328,980.30
投资损失(收益以“-”填列)		-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,196,890.97	108,696.83
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	-30,869,454.71	-1,276,147.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-24,699,247.67	12,091,156.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	36,695,662.23	20,536,221.89
其他	14,089,438.11	10,254,520.74

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-1,583,111.22	-7,260,817.56
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,138,898.11	41,136,255.71
减：现金的期初余额	44,863,297.81	43,966,287.84
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-4,724,399.70	-2,830,032.13

(3) 现金和现金等价物

项目	2018年6月30日 余额	2017年12月31日 余额
现金	40,138,898.11	41,136,255.71
其中：库存现金	194,518.63	149,056.12
可随时用于支付的银行存款	39,944,379.48	40,947,199.59
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	40,138,898.11	41,136,255.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年6月30日 账面价值	受限原因
货币资金	47,884,504.61	票据及保函保证金
固定资产	37,390,433.82	抵押借款
无形资产	14,573,323.69	抵押借款

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向收购

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

无。

八、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
销售服务公司	苏州常熟	苏州常熟	安装及维修	100		购买

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
蒋黎明				55.30	55.30

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额	2018年6月30日比例	2017年12月31日比例

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额	2018年6月30日比例	2017年12月31日比例
蒋黎明	55,411,500.00	55,411,500.00	55.30	55.30

(3) 其他股东

股东方	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
德国莱茵电梯及通用设备有限公司	德国柏林市		J.Kondziele	
重庆正居资本投资有限公司	重庆市沙坪坝区	股权投资等	宋晓平	30523653-2

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
莱茵兰电梯（北京）有限公司	股东LMG全资子公司
重庆凯西来实业有限公司	与公司股东重庆正居资本投资有限公司系同一实际控制人宋晓平
重庆卓越房地产开发有限公司	与公司股东重庆正居资本投资有限公司系同一实际控制人宋晓平

注1：2016年6月14日，莱茵兰电梯（北京）有限公司已完成注销手续。所欠本集团债务由德国莱茵电梯及通用设备有限公司承担，并承诺于2018年12月31日前付清。

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-6月	2017年1-6月
重庆凯西来实业有限公司	电梯		1,095,922.33
合计			1,095,922.33

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆凯西来实业有限公司	1,348,734.00		1,214,824.04	
应收账款	重庆卓越房地产开发有限公司	1,027,197.00		1,749,412.01	

项目名称	关联方	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	德国莱茵电梯及通用设备有限公司	8,340,235.12		8,340,235.12	

莱茵兰电梯（北京）有限公司根据本集团战略需注销，其所欠本集团款项由德国莱茵电梯及通用设备有限公司偿还。

（四）关联方承诺

无。

（五）其他

无。

十、或有事项

截至2018年6月30日，本集团重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2018年6月30日，本集团无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至2018年6月30日，本集团无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款分类

类别	2018-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	123,216,696.33	91.34	25,622,859.11	20.79
关联方组合	11,682,796.00	8.66		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	134,899,492.33	100.00	25,622,859.11	—

续

类别	2017-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	128,072,516.71	91.75	25,425,524.58	19.85
关联方组合	11,519,056.12	8.25		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	139,591,572.83	100.00	25,425,524.58	-

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	59,688,507.85	2,984,425.39	5
1-2年	26,775,555.98	2,677,555.60	10
2-3年	14,450,661.91	4,335,198.57	30
3-4年	10,419,463.02	5,209,731.51	50
4-5年	7,332,797.65	5,866,238.12	80
5年以上	4,549,709.92	4,549,709.92	100
合计	123,216,696.33	25,622,859.11	-

(2) 2017年1-12月计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 221,334.53 元。

(3) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,178,100.00
合计	1,178,100.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
盐城市莱茵电梯销售有限公司	货款	1,121,100.00	工商已注销	否
成都台联房地产开发有限公司	货款	50,000.00	工商已注销	否
常熟市古里镇华森彩钢结构厂	货款	7,000.00	工商已注销	否
合计	-	1,178,100.00	-	-

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德国莱茵电梯及通用设备有限公司	8,489,959.00	一年以内	6.29	关联方不计提
中天城投集团城市建设有限公司	8,144,493.10	一年以内	6.04	407,224.66
贵阳宏益房地产开发有限公司	5,757,794.40	一年以内	4.27	287,889.72
临汾市莱茵电梯设备有限公司	5,504,910.32	一年以内	4.08	275,245.52
安徽省交通控股集团集团有限公司	2,977,300.00	1-2年、2-3年	2.21	319,790.00
合计	30,874,456.82		22.89	

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018-6-30			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	20,067,974.14	100.00	3,841,852.37	19.14
关联方组合	684,375.82			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	20,752,349.96	100.00	3,841,852.37	—

(续)

类别	2017-12-31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	12,683,333.81	100.00	2,608,382.87	20.57
关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,683,333.81	100.00	2,608,382.87	20.57

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

下表账龄划分可根据企业具体情况确定。

账龄	2018年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,168,656.70	508,432.84	5
1-2年	3,696,609.39	369,660.94	10
2-3年	3,042,587.73	912,776.31	30
3-4年	2,022,333.27	1,011,166.64	50
4-5年	489,857.03	391,885.62	80
5年以上	647,930.02	647,930.02	100
合计	20,752,349.96	3,841,852.37	—

(2) 2017年1-12月计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,253,394.79 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	2018年6月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
巫山县双神旅游开发有限公司	履约保证金	6,227,600.00	1年以内	29.94	311,380.00
常熟市财政局	履约保证金	1,754,288.10	1年以内	8.43	87,714.41
成都上风港房地产开发有限公司	投标保证金	840,400.00	1-2年	4.04	84,040.00
石河子大学医学院第一附属医院	投标保证金	798,000.00	2-3年	3.84	239,400.00
河南省多元投资开发有限公司	保证金	598,710.80	1年以内	2.88	29,935.54

单位名称	款项性质	2018年6月 30日余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例（%）	坏账准备期 末余额
合计	—	10,218,998.90	—	49.13	1,076,788.81

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,953,275.77		1,953,275.77	1,953,275.77		1,953,275.77
对联营、合营企业投资						
合计	1,953,275.77		1,953,275.77	1,953,275.77		1,953,275.77

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期 计提减值准备	减值准备 期末余额
常熟市莱茵电梯销售服务有限公司	1,953,275.77			1,953,275.77		
合计	1,953,275.77			1,953,275.77		

4. 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营、其他业务	90,800,028.92	64,234,222.90	104,748,525.40	78,406,455.11
合计	90,800,028.92	64,234,222.90	104,748,525.40	78,406,455.11

十五、 财务报告批准

本财务报告于2018年8月29日由本集团董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	说明
非流动资产处置损益	-35,362.05	3,429,904.78	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	1,088,398.33	133,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产			

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	说明
公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-83,208.55		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	969,827.73	3,563,404.78	
所得税影响额	145,474.16	534,510.72	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	824,353.57	3,028,894.06	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2018年1-6月	-0.68%	-0.01	-0.01
	2017年1-6月	3.38%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018年1-6月	-1.28%	-0.02	-0.02
	2017年1-6月	1.06%	0.01	0.01

苏州莱茵电梯股份有限公司
二〇一八年八月二十九日